

第25年度

附属明細書

- I 事業報告の附属明細書
- II 貸借対照表等の附属明細書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

西美濃農業協同組合

※法令及び定款第37条第5項の規定に基づき、ホームページに掲載しております。

I 事業報告の附属明細書

第 25 年度（令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで）事業報告の附属明細書

1 役員に対する報酬等

（単位：人、千円）

区分	当期中の報酬等支払額	総代会で定められた報酬等限度額
理 事	84,775	88,000
監 事	15,454	16,000
合計	100,230	104,000

2 役員等の兼職等

役職名	区分		氏名	兼職先名又は 兼職事業名	兼職先での 役職名
	常勤・非常勤の別	代表権の有無			
代表理事組合長	常勤	有	小林 徹	岐阜県農業協同組合中央会	代表監事
				岐阜県信用農業協同組合連合会	経営管理委員
				岐阜県農業信用基金協会	理事
				全国農業協同組合連合会 岐阜県本部	運営委員
				全国共済農業協同組合連合会 岐阜県本部	会長
				岐阜県厚生農業協同組合連合会	経営管理委員
				岐阜県 J A ビジネスサポート(株)	取締役
				岐阜アグリフーズ(株)	取締役
				美濃酪農農業協同組合連合会	理事
				(有) J A にしみの興農社	代表取締役社長
	他 3 先				
常務理事	常勤	無	加賀 清孝	美濃酪農農業協同組合連合会	監事
監 事	常勤		中谷 学	(有) J A にしみの興農社	監査役

3 役員との取引等の明細

（単位：千円）

区分	人数	取引内容及び金額		摘要
		取引の種類	取引金額	
理事	11 人	未収金	当期取引額	56,732
			当期首残高	-
			当期末残高	-
			当期増減額	-
監事	1 人	貸出金	当期取引額	-
			当期首残高	73,748
			当期末残高	61,628
			当期増減額	△12,120

II 貸借対照表等の附属明細書

第25年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）貸借対照表等の附属明細書

1. 組合員資本

（単位：千円）

種 類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
出資金	4,416,250	17,686	68,561	4,365,374
利益剰余金	33,971,416	1,325,977	1,007,249	34,290,144
利益準備金	9,200,000	—	—	9,200,000
その他利益剰余金	24,771,416	1,325,977	1,007,249	25,090,144
経営安定積立金	3,000,000	500,000	—	3,500,000
施設整備積立金	2,761,726	238,273	184,146	2,815,853
農業経営支援積立金	2,000,000	—	—	2,000,000
税効果調整積立金	388,730	—	19,060	369,669
特別積立金	15,299,342	—	—	15,299,342
当期末処分剰余金	1,321,617	587,703	804,042	1,105,278
処分未済持分	△17,933	△22,916	△17,933	△22,916
合 計	38,369,733	1,320,746	1,057,877	38,632,602

2. 固定資産

（単位：千円）

種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期償却額	減価償却 累計額	
有形固定資産	建 物	14,859,539	92,528	359,848 (138,210)	14,592,218	243,692	10,283,955
	構 築 物	2,562,766	56,076	20,093 (954)	2,598,750	78,872	1,840,036
	機 械・装 置	6,567,146	32,248	83,910 (1,480)	6,515,483	162,013	6,050,016
	車 両 運 搬 具	128,486	—	1,350 (—)	127,136	2,976	124,159
	器 具・備 品	1,073,477	19,534	15,935 (4,634)	1,077,077	50,405	914,903
	土 地	3,453,387	32,186	62,859 (38,866)	3,422,715		
	建 設 仮 勘 定	13,842	213,711	206,807	20,746		
	計	28,658,645	446,285	750,804 (184,146)	28,354,126	537,960	19,213,070
無形固定資産	38,665	—	2,918 (—)	35,746	2,763		
合計	28,697,310	446,285	753,722 (184,146)	28,389,873	540,724	19,213,070	

※「当期減少額」欄の（ ）内は内書で、減損損失の計上額を表示しています。

3. 外部出資

(単位：千円)

出資先		当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
系統出資	岐阜県信用農業協同組合連合会	19,212,580	4,349,970	-	23,562,550	
	岐阜県厚生農業協同組合連合会	160,210	-	-	160,210	
	農林中央金庫	20,040	-	-	20,040	
	全国農業協同組合連合会	439,200	-	-	439,200	
	全国共済農業協同組合連合会	4,511,700	-	-	4,511,700	
	岐阜県酪農農業協同組合連合会	4,350	-	-	4,350	
	全国酪農業協同組合連合会	2,060	-	-	2,060	
	美濃酪農農業協同組合連合会	60,000	-	-	60,000	
	岐阜県農業協同組合中央会(教育基金)	60,700	-	-	60,700	
	計	24,470,840	4,349,970	-	28,820,810	
系統外出資	株式	(株)農協観光	0	-	-	0
		(株)日本農業新聞	150	-	-	150
		グレートインフォメーションネットワーク(株)	2,000	-	-	2,000
		(株)岐阜県JA電算センター	4,000	-	-	4,000
		岐阜県JAビジネスサポート(株)	39,951	-	-	39,951
	その他	岐阜県農業信用基金協会	259,780	7,250	-	267,030
		大垣食品商業組合	10	-	10	-
計	305,891	7,250	10	313,131		
等子会社 出資	(有)JAにしみの興農社	4,980	-	-	4,980	
	計	4,980	-	-	4,980	
合計		24,329,701	4,357,220	10	29,138,921	

4. 引当金等

(単位：千円)

種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	920,784	892,083	3,831	916,952	892,083
一般貸倒引当金	97,684	126,231	—	97,684	126,231
うち信用事業	95,674	123,967	—	95,674	123,967
うち購買事業	2,010	2,264	—	2,010	2,264
個別貸倒引当金	823,099	765,851	3,831	819,268	765,851
うち信用事業	618,126	577,231	3,796	614,329	577,231
うち購買事業	204,973	188,619	34	204,939	188,619
賞与引当金	364,758	357,488	364,758	—	357,488
退職給付引当金	757,804	198,737	273,236	—	683,304
役員退職慰労引当金	52,707	8,383	—	—	61,090
合計	2,096,053	1,456,692	641,826	916,952	1,993,966

※一般貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、一般債権の貸倒実績率等による洗替額です。

個別貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、個別債権の回収及び回収可能性の見直しによる戻入額です。

5. 子会社との取引並びに子会社に対する金銭債権及び金銭債務

(1) 子会社との取引

(単位：千円)

会社名	取引内容	収益総額	摘要	費用総額	摘要
(有)JAにしみの興農社	信用事業	10	振込手数料	1	貯金利息
	購買事業	14,496	肥料・農薬		
	販売事業	137	検査手数料		
	利用事業	7,600	乾燥調製料		
	小計	22,245		1	
合計		22,245		1	

(2) 子会社に対する金銭債権及び金銭債務

(単位：千円)

会社名	取引内容	債 権			債 務		
		当期首残高	当期末残高	当期増減高	当期首残高	当期末残高	当期増減高
(有)JAにしみの興農社	普通貯金	—	—	—	51,456	60,539	9,083
	定期貯金	—	—	—	30,011	30,011	0
	購買未収金	3,503	2,416	△1,086	—	—	—
	その他取引	0	1	0	—	—	—
合計		3,503	2,417	△1,085	81,467	90,551	9,084

6. 事業管理費の明細

(単位：千円)

科目	内訳科目	金額
人件費	役員報酬	100,230
	役員退職慰労引当金繰入	8,383
	給料手当	3,359,690
	うち賞与引当金繰入	357,488
	福利厚生費	637,497
	退職給付費用	184,602
	計	4,290,404
業務費	会議費	9,942
	接待交際費	3,470
	宣伝広告費	5,566
	通信費	38,090
	印刷消耗品費	19,001
	図書研修費	24,553
	業務委託費	426,732
	旅費	13,015
	計	540,373
諸税負担金	租税公課	163,038
	支払賦課金	21,017
	分担金	13,032
	計	197,089
施設費	減価償却費	540,724
	保守修繕費	156,849
	保険料	27,806
	水道光熱費	268,865
	賃借料	199,940
	消耗備品費	11,519
	車両費	23,490
	施設管理費	78,327
	資産除去債務利息費用	718
	資産除去債務履行差額	△287
	計	1,307,955
その他事業管理費	その他管理費用	12,948
合計		6,348,770